

关于江苏恒瑞医药股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

审计单位：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-83231630

关于对江苏恒瑞医药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称“恒瑞医药”）2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2023 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 16 日出具了苏亚审（2024）616 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所相关披露的要求，恒瑞医药编制了后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是恒瑞医药管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与恒瑞医药有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解恒瑞医药非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供恒瑞医药 2023 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：江苏恒瑞医药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周琼

中国注册会计师：陈莉

中国 南京市

二〇二四年四月十六日

关于江苏恒瑞医药股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海盛迪医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	131,852.90	102,841.79	—	83,640.28	151,054.41	临时借款	非经营性往来
	苏州盛迪亚生物医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	70,694.59	265,000.42	—	309,360.48	26,334.52	临时借款	非经营性往来
	山东盛迪医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	43,546.10	34,706.40	—	16,949.36	61,303.14	临时借款	非经营性往来
	广东恒瑞医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,953.82	38,196.08	—	60,491.35	11,658.54	临时借款	非经营性往来
	天津恒瑞医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,039.82	10,595.60	—	997.75	29,637.67	临时借款	非经营性往来
	成都新越医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19,519.87	4,463.54	—	1,739.37	22,244.04	临时借款	非经营性往来
	北京盛迪医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,098.67	8,446.44	—	3,000.00	22,545.10	临时借款	非经营性往来
	江苏原创药物研发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,839.74	869.45	—	—	3,709.19	临时借款	非经营性往来
	上海森辉医药	子公司及其	其他应	821.94		—	821.94	—	临时借款	非经营

	有限公司	控制的法人	收款							性往来
	北京恒森创新医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	110.39		—	110.39	—	临时借款	非经营性往来
	江苏盛迪医药科技有限公司 (2023年已注销)	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.00		—	1.00	—	临时借款	非经营性往来
	武汉医行数字科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	—	1,100.00	—	400.00	700.00	临时借款	非经营性往来
	江苏盛迪医药工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	—	4,328.07	—	3,150.00	1,178.07	临时借款	非经营性往来
	HENGRUI (USA) LTD	子公司及其控制的法人	其他应收款	—	1,555.51	—	—	1,555.51	临时借款	非经营性往来
	福建盛迪医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	—	726.04	—	725.92	0.12	临时借款	非经营性往来
	瑞可迪(武汉)生物医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	—	28.63	—	28.57	0.06	临时借款	非经营性往来
总计	/	/	/	340,478.82	472,857.95		481,416.41	331,920.36	/	/